

**Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd**

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Łomżyński Park Krajobrazowy Doliny Narwi
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	BKF.1711.4.2017
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	(jeśli dotyczy) nie dotyczy - n/d
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	n/d
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	(od ..... do....) Drozdowo – od dnia 14.03.2017 r. do dnia 04.04.2017 r.
Zakres /przedmiot kontroli:	(krótki opis) Kontrola realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za okres: 2015 i 2016 r.
Ustalenia kontroli:	(krótkie podsumowanie czynności kontrolnych, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości) Protokół z kontroli podpisano w dniu 04.05.2017 r. Stwierdzono niżej wymienione nieprawidłowości: Jednostka dokonując operacji księgowych nie stosowała wszystkich zasad wynikających z Zał. nr 3 do Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów k-t dla jednostek Samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (j.t.Dz.U.2013 poz. 289 ze zm.) t.j.: – operacje z tytułu dochodów budżetowych księgowane na niewłaściwym koncie 132 na którym mogą być dokonywane operacje z tytułu dochodów oświatowych wynikające z art. 223 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, – nie wprowadziła do zakładowego planu i nie używała konta 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych” wynikiem czego należności budżetowe były błędnie księgowane na koncie 201 „Rozrachunki z kontrahentami”.
Zalecenia pokontrolne:	(jeśli były - krótki opis zawierający przykładowe treści: zalecenia pokontrolne zostały wydane dnia ....., dotyczą:....., Beneficjent zobowiązał się / wdrożył / ustosunkował się do otrzymanych zaleceń.
Akta sprawy:	<input checked="" type="checkbox"/> upoważnienie do przeprowadzania kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, <input type="checkbox"/> korespondencję z jednostką kontrolowaną, <input checked="" type="checkbox"/> protokół z kontroli, <input type="checkbox"/> Informacja pokontrolna wraz z załącznikami, <input type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne, <input checked="" type="checkbox"/> inne – Wyjaśnienie Dyrektora Jednostki do protokołu kontroli.
Osoby przeprowadzające kontrolę:	(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament) – Piotr Chrabołowski - Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej, – Robert Włostowski - Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej.
Opracował informację:	(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament) Szczepan Lebedziński – Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej.
Data opracowania:	28.07.2017 r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :	(nazwa Departamentu, adres) Biuro Kontroli Finansowej, ul. Św. Rocha 13/15, 15-879 Białystok.